

ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/2006

LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" - Anexo V

R\$ Milhares

| ATIVO   | VALOR     | PASSIVO  | VALOR   |
|---|-----------|--|---------|
| <b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>   | 863.512   | <b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>  | 406.448 |
| Caixa   | -         | Depósitos <sup>(2)</sup>   | 94.273  |
| Bancos  | 368.580   | Restos a Pagar Processados   | 277.337 |
| Conta Movimento   | 329.023   | Do Exercício   | 277.337 |
| Contas Vinculadas   | 39.557    | De Exercícios Anteriores   | -       |
| Aplicações Financeiras  | 563.020   | Outras Obrigações Financeiras  | 34.839  |
| Outras Disponibilidades Financeiras   | (68.087)  | Serviços da Dívida a Pagar   | 34.839  |
| Rede Bancária - Arrecadação   | 938       |  |         |
| Outros Valores a Receber <sup>(1)</sup>   | 209.328   |  |         |
| (-) Recursos da Administração Indireta  | (278.353) |  |         |
| <b>SUBTOTAL</b>   | 863.512   | <b>SUBTOTAL</b>  | 406.448 |
| <b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)</b>           | -         | <b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)</b> | 457.064 |
| <b>TOTAL</b>  | 863.512   | <b>TOTAL</b>   | 863.512 |
| <b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>                                |           |  | 8.814   |
| <b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)</b> |           |  | 448.250 |

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

| ATIVO   | VALOR  | PASSIVO  | VALOR   |
|---|--------|--|---------|
| <b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>   | 2.839  | <b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS</b>  | 10.923  |
| Caixa   | -      | Depósitos  | 10.923  |
| Bancos  | 428    | Restos a Pagar Processados   | -       |
| Conta Movimento   | 428    | Do Exercício   | -       |
| Contas Vinculadas   | -      | De Exercícios Anteriores   | -       |
| Aplicações Financeiras  | 2.411  | Outras Obrigações Financeiras  | -       |
| Outras Disponibilidades Financeiras   | -      | Serviços da Dívida a Pagar   | -       |
| Rede Bancária - Arrecadação   | -      | Rede Conveniada do SUS   | -       |
| Outros Valores a Receber  | -      |  |         |
| (-) Recursos da Administração Indireta  | -      |  |         |
| <b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)</b>             | 8.084  | <b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)</b> | -       |
| <b>TOTAL</b>  | 10.923 | <b>TOTAL</b>   | 10.923  |
| <b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)</b>         |        |  | -       |
| <b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII) = (VI - VII)</b> |        |  | -       |
| <b>DÉFICIT</b>  | -      | <b>SUPERÁVIT</b>   | 440.166 |

Fonte: SICOF/SEFAZ/SAF/DICOP

(1) Em conformidade com a Portaria nº 447, de 13 de setembro de 2002, que dispõe sobre normas gerais de registro de transferências de recursos intergovernamentais no âmbito da União, Estados, Distrito Federal e Municípios, foram contabilizados os valores referentes ao FPE (R\$ 162.425 mil), IPI - Exportação (R\$ 4.391 mil), CIDE (R\$ 35.075 mil) e SUS (R\$ 42.522 mil) a ingressar no Estado no mês de janeiro de 2007, mas empenhados pela União no mês de dezembro de 2006, com vistas à compatibilização das contas de receitas e despesas para fins de consolidação das contas públicas nacionais. Nas três primeiras contas (FPE, IPI - Exportação e CIDE) foram contabilizadas também as deduções Constitucionais, restando, respectivamente, os saldos líquidos de R\$ 136.680 mil, R\$ 3.859 mil e R\$ 26.266 mil.

(2) Com o objetivo de evitar que a Disponibilidade de caixa seja superestimada, foram contabilizados os valores da Rede Conveniada do SUS (R\$ 22.000 mil) por falta de condições técnicas de empenhamento e os saldos das transferências aos municípios referentes ao IPI-exportação (R\$ 1.088 mil) e CIDE (R\$ 223 mil) por falta de dotação orçamentária.